

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ»

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год
1. Общие сведения об ОАО «Тепловые сети».

1.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.2. Сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «Тепловые сети» (далее Общество или ОАО ТС) создано в результате реорганизации Муниципального унитарного предприятия «Тепловые сети» в форме преобразования в открытое акционерное общество на основании Постановления Главы Администрации ЗАТО Северск от 16.06.2006 г N 1416 «О создании открытого акционерного общества «Тепловые сети».

Общество является правопреемником МУП «Тепловые сети».

Юридический адрес общества: Томская область, город Северск, улица Лесная 9а.

ОАО ТС присвоен ОГРН 1067024010536: ИНН 7024024860: КПП 702401001.

Акционером Общества является муниципальное образование ЗАТО Северск в лице Управления имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск. Акции ОАО «Тепловые сети» в полном объеме (63 835 акций) принадлежат муниципальному образованию ЗАТО Северск.

Объекты основных средств (кроме наружных тепловых сетей) согласно передаточного акта, утвержденного Решением Думы городского округа ЗАТО Северск от 20.04.2006 № 12/3 «Об определении условий приватизации МУП ТС», переданы в качестве вклада акционера в уставный капитал Общества, в счет оплаты полученных акционером акций.

1.3. Сведения об Обществе

Состав Совета директоров ОАО ТС по состоянию на 31.12.2017 года:

Председатель Совета директоров

Бабенышев Владимир Владимирович

Заместитель Главы
Администрации ЗАТО Северск
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск,
пр. Коммунистический, 51

Члены Совета директоров:

Оловянишников Александр Геннадьевич

Руководитель Комитета экономического
развития Администрации ЗАТО Северск
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск,
Пр. Коммунистический, 51

Пермяков Николай Емельянович

Начальник Управления имущественных
отношений Администрации
ЗАТО Северск
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск,

пр. Коммунистический, 51

Лашевич Сергей Анатольевич

Начальник УЖКХ ТиС
Администрации ЗАТО Северск
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск
Ул. Калинина, 35

Любивый Вадим Анатольевич

Директор ОАО ТС
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск
Ул. Лесная, 9а

Никитчук Владимир Николаевич

пенсионер
Адрес местонахождения:
Томская область, г. Северск,

Других должностей в других предприятиях, организациях и учреждениях выше указанные лица в 2017 году не занимали.

Изменения в составе Совета директоров ОАО ТС в 2017 году не происходило. С 01.01.2016 года по 13.02.2018 года единоличный исполнительный орган общества: директор Любивый Вадим Анатольевич.

Изменений в исполнительном органе общества в течение 2017 года не было.

Функции контрольных органов выполняла ревизионная группа в составе Солдатовой Татьяны Ивановны - руководитель правового комитета Администрации ЗАТО Северск и Лузиной Валентины Юрьевны – начальник отдела комитета экономического развития Администрации ЗАТО Северск.

1.4. Непрерывность деятельности

Определением Арбитражного суда Томской области от 28.06.2017 года по делу №А67-2909/2017 о признании требований заявителя обоснованными и введении наблюдения в отношении открытого акционерного общества «Тепловые сети» введена процедура банкротства – наблюдение. Указанным Определением Арбитражного суда Томской области утвержден временный управляющий Песоцкий Павел Сергеевич, член Ассоциации «Краснодарская межрегиональная саморегулируемая организация арбитражных управляющих «Единство» (350063, г. Краснодар, ул. Пушкина, 47/1), ИНН 701705868911.

Определением Арбитражного суда Томской области от 12.01.2018 года по делу №А67-2909/2017 в отношении Общества введена процедура банкротства – внешнее управление сроком на 18 месяцев. Указанным Определением Арбитражного суда Томской области утвержден внешний управляющий ОАО ТС Храмов Дмитрий Владимирович – член Ассоциации арбитражных управляющих «Сибирский центр экспертов антикризисного управления» (630132, г. Новосибирск, ул. Советская, д. 77), ИНН 583713135434.

С 12.01.2018 года приостановил свое действие Совет директоров ОАО ТС в полном составе.

С 14.02.2018 года внешним управляющим ОАО ТС назначен директором ОАО ТС Островский Александр Иванович, действующий на основании доверенности от 02.02.2018 г.

Арбитражным управляющим разработаны мероприятия по выводу Общества из кризисного состояния:

- взыскание выручки с покупателей;
- претензионная работа с поставщиками с целью снижения долгов;

- защита тарифов на основную деятельность на 2019 год, которые позволят выйти на безубыточную работу.

1.5. Численность работников Общества

Численность работающих на 31.12.2017 года составила 130 человек.

Среднесписочная численность работавших в обществе за 2017 год составила 148 человек. Снижение среднесписочной численности работавших в 2017 году (148 чел.) по сравнению с аналогичным показателем 2016 года (198 чел) произошло в связи с сокращением численности персонала ОАО ТС, вызванного введением в отношении ОАО ТС процедуры банкротства.

1.6. Основные виды деятельности Общества

С 01.01.2017 года ОАО ТС выполняет функции теплосетевой организации.

С 30 декабря 2010 года объекты системы теплоснабжения города Северска переданы обществу на баланс в соответствии с заключенным Концессионным соглашением № 68 от 30.12.2010 г (зарегистрировано в Управлении Федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии по Томской области номер регистрации 70-70-01/003/2011-221). Распоряжением Администрации ЗАТО Северск от 28.01.2015 № 104-р/1 концессионное соглашение с ОАО ТС заключено на срок 25 лет (с 30.12.2010 по 30.12.2035).

Основными направлениями деятельности Общества в 2017 году являлись:

- передача и контроль использования тепловой энергии;
- содержание, обслуживание, ремонт и восстановление тепловых сетей;
- монтаж новых тепловых сетей;
- монтаж новых, техническое обслуживание и ремонт внутренних инженерных систем зданий (помещений);
- монтаж новых, техническое обслуживание и ремонт электрических сетей освещения, силового оборудования, пожарно-охранной сигнализации;
- монтаж нового, техническое обслуживание и ремонт станочного, насосного, грузоподъемного, вентиляционного оборудования, фильтров (механическая и электрическая часть);
- монтаж новых, техническое обслуживание и ремонт приборов учета тепловой энергии;
- монтаж, техническое обслуживание и ремонт вентиляционных систем;
- изготовление, ремонт отдельных деталей и узлов сантехнических инженерных систем;
- производство общестроительных работ;
- составление проектно-сметной документации;
- оказание бытовых услуг до 01.07.2017 года;
- услуги автотранспорта;
- предоставление в аренду нежилых помещений, находящихся на балансе Общества до 01.07.2017 г.

Общество являлось членом:

1. До 01.07.2017 года Ассоциации «Объединение строительных организаций среднего и малого бизнеса», находившейся по адресу 119049, г. Москва, ул. Коровий Вал, 9, ИНН 7704275798. Основанием членства ОАО ТС являлось: Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № СО-3-13-0954 от 22.02.2013 года.

2. До 01.01.2017 года Саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Томское проектное объединение по повышению качества проектной продукции», находящейся по адресу 634061, г. Томск, ул. Лебедева, д. 57, офис 301. Основанием членства ОАО ТС являлось: Свидетельство о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0109-10 от 08.09.2011 года.

Рынком реализации продукции, работ и услуг предприятия является территория ЗАТО Северск Томской области.

Обособленных подразделений, филиалов и представительств Общество не имеет.

Изменений в устав и другие учредительные документы общества в 2017 году не вносило.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2017 году не имелось.

2. Учетная политика ОАО «Тепловые сети»

Учетная политика общества формируется исходя из:

*допущения имущественной обособленности: активы и обязательства общества существуют и учитываются обособленно от активов и обязательств единственного акционера ОАО ТС и активов и обязательств других организаций;

*допущения непрерывности деятельности: общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

*допущения последовательности применения учетной политики: принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

*допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные положения учетной политики на 2017 год:

1.1.бухгалтерский и налоговый учет в обществе ведется с применением бухгалтерской сетевой программы «1С: Предприятие 7.7.»;

1.2.амортизация основных средств начисляется линейным методом;

1.3.переоценки основных средств в обществе не проводилось;

1.4.нематериальных активов в обществе на учете нет;

1.5.наружные тепловые сети с 30.12.2010 года, являющиеся объектами Концессионного соглашения, отражены Обществом на балансе одновременно с увеличением добавочного капитала; срок действия Концессионного соглашения 25 лет;

1.6.затраты капитального характера на реконструкцию (модернизацию) объектов концессионного соглашения учитываются с 2015 года в форме неотделимых улучшений с начислением амортизации неотделимых улучшений линейным методом в пределах срока их полезного использования, устанавливаемого обществом согласно действующего законодательства;

1.7.объекты основных средств оцениваются в целях бухгалтерского учета по фактической стоимости их приобретения;

1.8.материально – производственные запасы приходятся, учитываются и списываются в производство (или при ином выбытии) по фактической стоимости приобретения единицы МПЗ, балансовые счета 15 и 16 не используются. Изменения способа оценки материально производственных запасов в 2017 году не было.

1.9.незавершенное производство в обществе отсутствует в связи с технологической особенностью продукции, выполняемых работ и оказываемых услуг;

1.10.передача тепловой энергии осуществлялась в 2017 году по государственным регулируемым тарифам, установленным приказами Департамента тарифного регулирования Томской области;

1.11.учет доходов и расходов по уставным видам деятельности осуществляется отдельно по видам номенклатуры;

1.12.общехозяйственные расходы учитываются как расходы периода и списываются на балансовый счет 90, без распределения по счетам себестоимости;

1.13.общество находится на общем порядке налогообложения;

1.14.момент отражения в учете:

-доходы - по отгрузке;

-расходы - в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от факта оплаты поставщикам и подрядчикам;

1.15.меры дополнительной социальной поддержки граждан (льготы в виде скидок по оплате услуг теплоснабжения), получаемые из бюджета ЗАТО Северск Томской области в соответствии с Постановлением от 10.03.2011 № 401, не связаны с реализацией тепловой энергии населению ЗАТО Северск и учитываются в прочих доходах общества (балансовый счет 91).

1.16. в учете общества в 2017 году сформированы резервы, однако резерв на выплату вознаграждения по итогам 2017 года; вознаграждение по итогам года не выплачивалось;

В 2017 году изменения в учетную политику не вносились и в дальнейшем - вносить не планируется, кроме случаев существенного изменения законодательства по бухгалтерскому учету. Возможна в дальнейшем более углубленная детализация отдельных положений учетной политики в целях регламентации действий учетных работников.

По объектам Концессионного соглашения учет ведется отдельно от остального имущества Общества; амортизация исчисляется линейным методом.

Существенных изменений, которые могли бы повлиять на показатели бухгалтерской отчетности общества в динамике, в учетной политике на 2018 год вносить не планируется.

3. Доходы ОАО «Тепловые сети»

Географическим рынком сбыта товаров, работ и услуг ОАО ТС является территория ЗАТО Северск Томской области (100%).

В состав доходов от обычных видов деятельности ОАО ТС входят:

- *выручка от оказания услуг технического обслуживания имущества третьих лиц (внутреннее сантехническое, вентиляционное, электрическое, грузоподъемное оборудование помещений; наружные тепловые сети);

- *выручка от выполнения работ по капитальному ремонту инженерных коммуникаций;

- *выручка от выполнения работ по установке приборов учета тепловой энергии;

- *выручка от оказания бытовых услуг с розничной продажей сопутствующих товаров до 01.07.2017 года;

- *выручка от оказания автотранспортных услуг;

- *выручка от реализации прочего имущества общества.

Остальные доходы ОАО ТС являются прочими поступлениями в соответствии с п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организаций».

В состав прочих поступлений общества входят:

- *доходы от предоставления имущества общества в аренду до 01.07.2017 года;

- *поступления мер социальной поддержки граждан (разница между фактическим и нормативным потреблением);

- *поступления мер социальной поддержки граждан, проживающих в домах до 1999 года постройки (межнормативная разница);

- *возмещение стоимости спецодежды работниками до истечения срока ее нормативной эксплуатации;

- *поступления от продажи имущества общества;

- *другие доходы и поступления, не относящиеся к доходам от обычных видов деятельности ОАО ТС.

Доходы общества от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организаций».

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В течение 2017 года выручка неденежными средствами не получалась.

В течение 2017 года общество не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

4. Расходы ОАО «Тепловые сети»

Управленческие расходы общества признаются расходами периода и, минуя счета производственных затрат, списываются по окончании каждого месяца текущего года в общей сумме на соответствующий субсчет балансового счета «Продажи».

По состоянию на 31.12.2017 года сформированные в течение 2017 года резервы (резерв на выплату вознаграждения за год, резерв на выполнение ремонтных работ наружных тепловых сетях) закрыты.

Резерв на оплату отпускных работникам ОАО ТС по результатам инвентаризации данных расходов имеет по состоянию на 31.12.2017 года переходящий на 2018 год остаток в сумме 3 052 779,87 руб.

Незавершенного производства в обществе нет (в связи со спецификой деятельности).

Расходы в 2017 году на оплату труда работников ОАО ТС и отчисления на социальные нужды (расходы обязательное социальное страхование) снизились в связи с проведением ОАО ТС процедуры сокращения работников в результате прекращения у ОАО ТС статуса единой тепло-снабжающей организации и перехода ОАО ТС на выполнение функций теплосетевой организации, а также с введением процедуры банкротства.

С 01.07.2017 года прекращено оказание организацией бытовых услуг и продажи сопутствующих товаров в связи с продажей здания бани оздоровительного типа.

В связи с недостатком финансовых средств и нахождении общества в процедуре банкротства в 2017 году были снижены объемы выполняемых на наружных тепловых сетях ремонтные работы.

5. Основные средства ОАО «Тепловые сети»

На балансе общества объектов основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации, нет.

На балансе общества по состоянию на 31.12.2017 года объектов основных средств, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

Первоначальная стоимость объектов основных средств на 31.12.2017 года составила 1 795 654 тыс. руб., сумма начисленной амортизации составила 1 410 966 тыс. руб. Соответственно, в бухгалтерском балансе остаточная стоимость основных средств отражена в сумме 384 688 тыс. руб. (строка 11501 баланса).

Начисление амортизации по всем группам основных средств общества производится линейным методом. Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами общество не получало и получать не планирует. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию, но не зарегистрированных в установленном порядке, общество не имеет. Приобретение объектов основных средств общество осуществляет за плату за счет собственных средств без привлечения кредитных средств. Переоценки основных средств общество не проводило и не планирует проводить.

30.12.2010 года обществом получены основные средства, являющиеся объектом заключенного обществом Концессионного соглашения № 68 от 30.12.2010 года. Право ОАО ТС владения и пользования объектами концессионного соглашения зарегистрировано в установленном порядке в Управлении Федеральной службы государственной регистрации кадастра и картографии Томской области 28.02.2011 года за номером регистрации 70-70-01/003/2011-221.

Амортизация основных средств – объектов Концессионного соглашения – начисляется линейным методом в пределах периода действия Концессионного соглашения с учетом действия Постановления Правительства от 01.01.2002 № 1.

Согласно учетной политики ОАО ТС и действия п. 16 ст. 3 Федерального закона от 21.07.2005 № 115-ФЗ «О концессионных соглашениях» (в последующих редакциях) имущество,

переданное обществу по концессионному соглашению, учитывается обособленно в составе основных средств ОАО ТС, с одновременным увеличением добавочного капитала общества как вклада единственного акционера (100% акций) в виде имущества, находящегося в его собственности, сверх величины уставного капитала.

Общая сумма первоначальной стоимости объектов концессионного соглашения составила на 31.12.2017 года 1 590 787 тыс. руб., начисленная амортизация 1 351 356 тыс. руб., остаточная стоимость на 31.12.2016 года составила 239 431 тыс. руб. Износ объектов концессионного соглашения по состоянию на 31.12.2017 года составил 84,9%.

Обществом в процессе исполнения утвержденных в установленном порядке титулов за период с 01.01.2011 года по 31.12.2017 года сформирована первоначальная стоимость неотделимых улучшений объектов основных средств, полученных по концессионному соглашению и не подлежащих возмещению концедентом по условиям заключенного концессионного соглашения, в общей сумме 132 967 тыс. руб., сумма начисленной амортизации составила 12 485 тыс. руб., остаточная стоимость на 31.12.2017 года составила 120 482 тыс. руб.

Сумма добавочного капитала на 31.12.2017 года составила 355 816 тыс. руб. (строка 1350 баланса).

Основных средств, переданных в залог или другое обременение, общество не имеет.

6. Материально – производственные запасы ОАО «Тепловые сети»

Оценка по всем группам МПЗ обществом осуществляется по фактической себестоимости их приобретения, включая списание на счета себестоимости. Изменения порядка оценки МПЗ обществом не планируется.

МПЗ, переданных в залог или другое обременение, общество не имеет.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в обществе не создавался и к созданию с 2018 года планируется при условии возникновения обстоятельств, предусмотренных действующим законодательством по бухгалтерскому и налоговому учету.

7. Нематериальные активы ОАО «Тепловые сети»

Нематериальных активов общество не имеет.

8. Кредиты и займы.

Кредитов и займов у общества нет.

9. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения.

Финансовые вложения представляют собой участие ОАО ТС в уставном капитале других организаций в соответствии с их учредительными документами в общей сумме 661,0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 года, в том числе:

1. ОАО ДО «Синий Утес»	524,9 тыс. руб.
2. НВФ «Инновация»	12,1 тыс. руб.
3. База отдыха п. Самусь	120,0 тыс. руб.
4. Северский научно-технологический парк	2,0 тыс. руб.
5. Фонд пожарной безопасности	2,0 тыс. руб.

В залоге ценных бумаг и других финансовых вложений ОАО ТС не имеет.

Резерв по обесцениванию финансовых вложений создан в ОАО ТС в сумме 136 тыс. руб. Резерв по обесцениванию финансовых вложений планируется создавать и в дальнейшем при наличии оснований, предусмотренных действующим законодательством.

Краткосрочные финансовые вложения.

В течение отчетного года общество не имело краткосрочных финансовых вложений.

10. Оценочные резервы и резерв сомнительных долгов

Исходя из оценки существующего положения в ОАО ТС, ожидаемых будущих обязательств, которые возможно оценить и которые могут повлиять на бухгалтерскую отчетность общества будущих периодов, в обществе сформированы:

Оценочные обязательства по судебным решениям в пользу АО «СХК»:

С 01.01.2017 года ОАО ТС будет выполнять функции теплосетевой организации.

Прекращение деятельности по сбыту тепловой энергии возникло в результате прекращения у ОАО ТС статуса единой теплоснабжающей организации.

По состоянию на 31.12.2017 года сформирована в учете общества, в связи с действием описанных в настоящей пояснительной записке факторов, просроченная задолженность перед Акционерным обществом «Сибирский химический комбинат» за тепловую энергию в сумме 434 260,5 тыс. руб., компенсация потерь 132 396,4 тыс. руб., за потребленную эл. энергию в апреле 2017 года 881,9 тыс. рублей.

Поручительств, гарантий и других аналогичных обязательств ОАО ТС не получало и не выдавало, как и не планирует это в дальнейшем.

Резерв сомнительных долгов.

По итогам инвентаризации дебиторской задолженности, а так же имеющейся у общества информации о положении дел у потребителя, наличием актов сверки, общедоступной информации из ресурсов ФНС России ОАО ТС по состоянию на 31.12.2017 года сформирован резерв сомнительной задолженности в общей сумме 62 843,3 тыс. руб., в том числе:

*резерв сомнительной задолженности, созданный ранее 01.01.2017 года составлял 60 604,1 тыс. руб.

*списано за счет резерва сомнительной задолженности в 2017 году 653,5 тыс. руб.

*по итогам 2017 года до начислен резерв сомнительной задолженности на сумму 2 892,6 тыс. руб.

11. Акции.

Размещения дополнительных акций в 2017 году не было.

Выкупа (приобретения) акций у акционеров в 2017 году не было.

Количество обыкновенных акций составляет 63 835 штук. Неоплаченных акций нет. Привилегированных акций нет. Дивиденды не начислялись и не выплачивались. Цена 1 обыкновенной бездокументарной акции в 2017 году не менялась и составляет 1 000 руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находившихся в обращении в 2017 году, составляет 63 835 штук.

Конвертации ценных бумаг ОАО ТС в обыкновенные акции в 2017 году не производилось. Договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости общество в 2017 году не заключало. Информация о возможном в будущем выпуске дополнительных обыкновенных акций, дроблении и консолидации обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2017 года отсутствует.

12. Прочая существенная информация

Общество совместной деятельности с третьими лицами не осуществляло.

С 01.07.2017 года прекращено оказание бытовых услуг и продажи сопутствующих товаров при их оказании в связи с продажей здания бани оздоровительного типа, расположенного по адресу: Томская область, г. Северск, ул. Калинина, 111.

С 01.07.2017 года прекращена передача свободных помещений указанного здания в аренду третьим лицам.

В 2017 году возникновение обязательств Общества перед бюджетом по налоговым платежам в соответствии с учетной политикой формировалось по моменту «Отгрузки» (по начислению).

Расчеты по налогу на прибыль ОАО ТС осуществляет с применением ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина от 19.11.2002 № 114н.

Списаний сумм отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств без корректировок сумм налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет, в отчетном периоде не производилось.

В связи с убытками ОАО ТС до налогообложения за 2017 год в сумме 44 703 тыс. руб., отраженных по строке 2300 отчета о финансовых результатах, налог на прибыль организаций за 2017 год, подлежащий уплате в бюджет, отсутствует.

В отчетном периоде ОАО ТС государственной помощи не получало.

Просроченной задолженности по оплате труда перед работниками общества по состоянию на 31.12.2017 года ОАО ТС не имеет.

Дивиденды по результатам деятельности общества не объявлялись и не перечислялись.

После 31.12.2017 года до момента утверждения бухгалтерской отчетности общества информация о:

- *принятии решения о реорганизации общества отсутствует;
- *приобретении предприятия как имущественного комплекса отсутствует;
- *решении об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принималась;
- *крупных сделках, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имеется;
- *пожарах, авариях, стихийных бедствиях или других чрезвычайных ситуациях, в результате которых уничтожена значительная часть активов общества, отсутствует;
- *перспективе существенного снижения стоимости основных средств общества отсутствует;
- *влиянии непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют на результаты деятельности общества отсутствует;
- *действиях органов государственной власти в отношении активов и самого общества отсутствует.

Операций со связанными сторонами общество в течение 2017 года не осуществляло.

Краткосрочных (единовременных) вознаграждений единоличному исполнительному органу общества – директору ОАО ТС, его заместителям, членам Совета директоров общества, членам ревизионной группы ОАО ТС в течение 2017 года общество не выплачивало.

Оплата труда директора общества и его заместителей осуществлялась по условиям заключенных в общеустановленном порядке трудовых договоров и действующего на предприятии коллективного договора.

Правовых рисков как существенно могущих повлиять на деятельность общества не имеется, так как деятельность общества осуществляется в соответствии с действующим законодательством и проверяется соответствующими контролирующими органами, существенных замечаний от которых ОАО ТС не имеет.

13.Аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2017 года с учетом изменений, произошедших в 2016 году:

Таблица 3

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4

Бабенышев Владимир Владимирович	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	С 06.07.2015
Пермяков Николай Емельянович	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	С 24.02.2014
Лашевич Сергей Анатольевич	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	С 06.07.2015
Оловянишников Александр Геннадьевич	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	С 30.03.2016
Никитчук Владимир Николаевич	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	С 16.06.2006
Любимый Вадим Анатольевич	Российская Федерация, Томская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	С 30.03.2016 С 01.01.2016
Управление имущественных отношений Администрации ЗАТО Северск	Российская Федерация, Томская область	Лицо осуществляет полномочия акционера общества, у которого находятся 100% акций	30.06.2006

Изменений в численном составе аффилированных лиц в течение 2017 года не происходило. Изменения в персональном составе Совета директоров ОАО ТС в 2017 году не происходило.

С 12.01.2018 года Совет директоров ОАО ТС утратил свои полномочия в связи с введением процедуры банкротства – внешнее наблюдение.

14. События, произошедшие после отчетной даты

С 12.01.2018 года в отношении ОАО ТС введена процедура банкротства – внешнее наблюдение сроком на 18 месяцев.

15. Чистые активы ОАО «Тепловые сети»

Динамика величины чистых активов по отношению к величине уставного капитала общества приведена в таблице 4.

Динамика величины чистых активов общества по отношению к величине уставного капитала

Таблица 4

Показатель	На 31.12.2014 г	На 31.12.2015 г	На 31.12.2016 г	На 31.12.2017 г
1. Уставный капитал, тыс. руб.	63 835	63 835	63 835	63 835
2. Чистые активы, тыс. руб.	389 983	390 055	256 345	234 434

3.Превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала, тыс. руб. (п. 2 – п. 1)	326 148	326 220	192 510	170599
4.Соотношение превышения стоимости чистых активов над величиной уставного капитала к величине уставного капитала, % (п. 3 / п. 1 х 100%)	510,9	511,0	301,6	267,2

16. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	Доходы
Продажа иных активов (основные средства, материалы)	43860,9
Расходы социального характера, благотворительность	
Расходы по договорам с ОР-Сами	
Начисление (сторно) резерва по сомнительным долгам	352,5
Начисление (сторно) оценочных обязательств	
Начисление (сторно) резерва под обесценение ТМЦ	
Оприходование возвратных материалов от ремонта	1173,9
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	4860,7
Услуги кредитных организаций	1050,7
Курсовые разницы	
Доходы и расходы (кроме чрезвычайных) от операций с основными средствами	

Наименование видов прочих доходов и расходов	Доходы
Доходы и расходы чрезвычайные прочие	
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	
НДС не возмещаемый из бюджета	
Ликвидация, списание НЗС	
Прочие	2271,3
Итого прочие доходы/расходы	53570,0

17. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами в 2017 году отсутствовали.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений

В отчетном году Общество оказало прочие услуги, продало основные средства следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2017 год	2016 год
Прочие	0	0
Итого:	0	0

В отчетном году Общество приобрело материалы, работы, услуги у связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2017 год	2016 год
Прочие	0	0
Итого:	0	0

Дебиторская задолженность связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
Прочие	0	0	0
Всего	0	0	0

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
Прочие	0	0	0
Всего	0	0	0

Информация о потоках денежных средств с прочими связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	0	0
по текущей деятельности	0	0
по финансовой деятельности	0	0
по инвестиционной деятельности	0	0
Направлено денежных средств, в том числе:	0	0
по текущей деятельности	0	0
по финансовой деятельности	0	0
по инвестиционной деятельности	0	0

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

18. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора и его заместителей.

Вознаграждение директору утверждается Общим собранием участников Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается директором в соответствии с действующим законодательством, коллективным договором, локальными актами Общества.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.	
		2017 год	2016 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:		
2	а) краткосрочные вознаграждения;	6352,8	8158,12
3	б) долгосрочные вознаграждения		

19. Условные факты хозяйственной деятельности (описать судебные разбирательства)



Директор ОАО ТЭС

Дата 17 декабря 2018 года

А. И. Островский